

決 算 報 告 書

貸 借 対 照 表
正 味 財 産 増 減 計 算 書
正味財産増減計算書内訳表
財 務 諸 表 に 対 す る 注 記
附 属 明 細 書
財 産 目 録
収 支 計 算 書
収支計算書に対する注記

自 平 成 27 年 4 月 1 日
至 平 成 28 年 3 月 31 日

公益社団法人 日本オーケストラ連盟

貸借対照表

平成28年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	42,602,822	37,574,507	5,028,315
棚卸資産	285,000	310,000	△ 25,000
未収金	10,919,401	9,204,624	1,714,777
前払費用	275,103	211,480	63,623
前渡金	-	29,300	△ 29,300
流動資産合計	54,082,326	47,329,911	6,752,415
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	-
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	-
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,910,000	7,190,000	720,000
記念事業積立資産	5,501,229	4,501,229	1,000,000
青少年育成基金引当資産	9,106,392	9,106,392	-
復興支援事業引当資産	18,791	18,791	-
互助会基金積立資産	25,791,121	25,791,121	-
特定資産合計	48,327,533	46,607,533	1,720,000
(3) その他固定資産			
什器備品	1	5	△ 4
電話加入権	143,808	143,808	-
その他固定資産合計	143,809	143,813	△ 4
固定資産合計	68,471,342	66,751,346	1,719,996
資産合計	122,553,668	114,081,257	8,472,411
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,657,014	13,738,467	6,918,547
未払法人税等	70,000	70,000	-
未払消費税等	1,712,300	2,270,300	△ 558,000
預り金	279,913	269,060	10,853
流動負債合計	22,719,227	16,347,827	6,371,400
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,910,000	7,190,000	720,000
固定負債合計	7,910,000	7,190,000	720,000
負債合計	30,629,227	23,537,827	7,091,400
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
青少年育成基金	9,106,392	9,106,392	-
指定正味財産合計	9,106,392	9,106,392	-
(うち特定資産への充当額)	(9,106,392)	(9,106,392)	-
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	82,818,049	81,437,038	1,381,011
(うち特定資産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	-
(うち特定資産への充当額)	(31,311,141)	(30,311,141)	(1,000,000)
正味財産合計	91,924,441	90,543,430	1,381,011
負債及び正味財産合計	122,553,668	114,081,257	8,472,411

正味財産増減計算書

自 平成27年4月 1日
至 平成28年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	(5,600)	(10,400)	(△ 4,800)
基本財産受取利息	5,600	10,400	△ 4,800
②特定資産運用益	(7,963)	(8,684)	(△ 721)
特定資産受取利息	7,963	8,684	△ 721
③受取会費	(20,500,000)	(20,750,000)	(△ 250,000)
正会員受取会費	15,000,000	15,000,000	-
準会員受取会費	1,600,000	1,600,000	-
賛助会員受取会費	3,900,000	4,150,000	△ 250,000
④事業収益	(148,662,571)	(152,553,243)	(△ 3,890,672)
主催事業収益	3,288,000	2,777,500	510,500
委託事業収益	94,356,613	99,130,346	△ 4,773,733
調査研究事業収益	4,188,000	3,796,000	392,000
青少年育成事業収益	924,000	924,000	-
著作権代行事業収益	37,279,158	37,363,397	△ 84,239
連盟ニュース制作事業収益	8,626,800	8,562,000	64,800
⑤受取助成金	(2,400,000)	(2,400,000)	(-)
受取民間助成金	2,400,000	2,400,000	-
⑥受取寄付金	(-)	(318,750)	(-318,750)
受取寄付金	-	318,750	△ 318,750
⑦雑収益	(188,152)	(78,057)	(110,095)
受取利息	5,750	4,120	1,630
為替差益	-	12,937	△ 12,937
雑収益	182,402	61,000	121,402
経常収益合計	171,764,286	176,119,134	△ 4,354,848
(2) 経常費用			
①事業費	(158,442,821)	(158,710,868)	(△ 268,047)
給料手当	15,860,800	16,873,657	△ 1,012,857
退職給付費用	597,600	819,210	△ 221,610
法定福利費	2,495,377	2,766,582	△ 271,205
厚生費	92,552	109,634	△ 17,082
支払出演料	11,417,659	17,046,307	△ 5,628,648
音楽費	1,547,620	1,745,527	△ 197,907
文芸費	65,664	615,600	△ 549,936
会場費	5,053,040	6,631,460	△ 1,578,420
諸謝金	11,924,315	8,509,215	3,415,100
旅費	45,667,835	39,191,398	6,476,437
通信運搬費	3,272,800	3,128,388	144,412
広告宣伝費	5,470,385	7,899,782	△ 2,429,397
印刷費	4,716,855	5,014,513	△ 297,658
記録費	753,000	797,400	△ 44,400
手数料	748,685	528,332	220,353
交際費	193,466	-	193,466
会議費	354,993	-	354,993
消耗品費	433,093	371,352	61,741
消耗什器品費	110,390	110,491	△ 101
雑役務費	7,140,327	7,613,362	△ 473,035
水道光熱費	552,646	545,849	6,797
諸会費	37,037	-	37,037
調査研究費	3,024	-	3,024
減価償却費	2	1,828	△ 1,826
賃借料	1,537,205	1,556,319	△ 19,114
租税公課	2,982,460	73,000	2,909,460
著作権使用料	33,691,874	33,813,942	△ 122,068
雑費	1,722,117	2,947,720	△ 1,225,603

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	(11,914,844)	(14,401,037)	(△ 2,486,193)
給料手当	2,539,200	2,701,351	△ 162,151
退職給付費用	122,400	167,790	△ 45,390
法定福利費	399,492	442,910	△ 43,418
厚生費	18,956	22,455	△ 3,499
諸謝金	1,660,415	1,776,139	△ 115,724
旅費	3,507,425	2,936,009	571,416
通信運搬費	133,094	131,181	1,913
手数料	208,868	282,439	△ 73,571
交際費	451,859	683,135	△ 231,276
会議費	1,051,244	795,381	255,863
消耗品費	82,266	72,346	9,920
消耗什器品費	22,610	22,631	△ 21
水道光熱費	113,193	111,801	1,392
諸会費	419,000	367,000	52,000
調査研究費	99,584	107,068	△ 7,484
減価償却費	1	374	△ 373
賃借料	314,849	305,984	8,865
租税公課	571,540	3,365,650	△ 2,794,110
雑費	198,848	109,393	89,455
経常費用合計	170,357,665	173,111,905	△ 2,754,240
当期経常増減額	1,406,621	3,007,229	△ 1,600,608
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	-	-	-
(2) 経常外費用			
為替差損	25,609	-	25,609
固定資産除却損	1	-	1
経常外費用合計	25,610	-	25,610
当期経常外増減額	△ 25,610	-	△ 25,610
当期一般正味財産増減額	1,381,011	3,007,229	△ 1,626,218
一般正味財産期首残高	81,437,038	78,429,809	3,007,229
一般正味財産期末残高	82,818,049	81,437,038	1,381,011
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	9,106,392	9,106,392	-
指定正味財産期末残高	9,106,392	9,106,392	-
III 正味財産期末残高	91,924,441	90,543,430	1,381,011

正味財産増減計算書内訳表

自 平成27年4月 1日
至 平成28年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業		法人会計	内部消去	合計
	公1 (注1)	他1 (注2)			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
①基本財産運用益	(5,600)	(-)	(-)	(-)	(5,600)
基本財産受取利息	5,600	-	-	-	5,600
②特定資産運用益	(7,963)	(-)	(-)	(-)	(7,963)
特定資産受取利息	7,963	-	-	-	7,963
③受取会費	(8,585,156)	(-)	(11,914,844)	(-)	(20,500,000)
正会員受取会費	4,500,000	-	10,500,000	-	15,000,000
準会員受取会費	185,156	-	1,414,844	-	1,600,000
賛助会員受取会費	3,900,000	-	-	-	3,900,000
④事業収益	(111,383,413)	(37,279,158)	(-)	(-)	(148,662,571)
主催事業収益	3,288,000	-	-	-	3,288,000
委託事業収益	94,356,613	-	-	-	94,356,613
調査研究事業収益	4,188,000	-	-	-	4,188,000
青少年育成事業収益	924,000	-	-	-	924,000
著作権代行事業収益	-	37,279,158	-	-	37,279,158
連盟ニュース制作事業収益	8,626,800	-	-	-	8,626,800
⑤受取助成金	(2,400,000)	(-)	(-)	(-)	(2,400,000)
受取民間助成金	2,400,000	-	-	-	2,400,000
⑥雑収益	(188,152)	(-)	(-)	(-)	(188,152)
受取利息	5,750	-	-	-	5,750
雑収益	182,402	-	-	-	182,402
経常収益合計	122,570,284	37,279,158	11,914,844	-	171,764,286
(2) 経常費用					
①事業費	(122,852,697)	(35,590,124)	(-)	(-)	(158,442,821)
給料手当	14,701,600	1,159,200	-	-	15,860,800
退職給付費用	554,400	43,200	-	-	597,600
法定福利費	2,313,000	182,377	-	-	2,495,377
厚生費	85,861	6,691	-	-	92,552
支払出演料	11,417,659	-	-	-	11,417,659
音楽費	1,547,620	-	-	-	1,547,620
文芸費	65,664	-	-	-	65,664
会場費	5,053,040	-	-	-	5,053,040
諸謝金	11,924,315	-	-	-	11,924,315
旅費	45,667,835	-	-	-	45,667,835
通信運搬費	3,225,826	46,974	-	-	3,272,800
広告宣伝費	5,470,385	-	-	-	5,470,385
印刷費	4,716,855	-	-	-	4,716,855
記録費	753,000	-	-	-	753,000
手数料	748,685	-	-	-	748,685
交際費	193,466	-	-	-	193,466
会議費	354,993	-	-	-	354,993
消耗品費	404,058	29,035	-	-	433,093
消耗什器品費	102,410	7,980	-	-	110,390
雑役務費	7,140,327	-	-	-	7,140,327
水道光熱費	512,696	39,950	-	-	552,646
諸会費	37,037	-	-	-	37,037
調査研究費	3,024	-	-	-	3,024
減価償却費	2	-	-	-	2
賃借料	1,426,082	111,123	-	-	1,537,205
租税公課	2,710,740	271,720	-	-	2,982,460
著作権使用料	-	33,691,874	-	-	33,691,874
雑費	1,722,117	-	-	-	1,722,117

科 目	公益目的事業	収益事業等	法人会計	内部消去	合計
	公1 (注1)	他1 (注2)			
②管理費	(-)	(-)	(11,914,844)	(-)	(11,914,844)
給料手当	-	-	2,539,200	-	2,539,200
退職給付費用	-	-	122,400	-	122,400
法定福利費	-	-	399,492	-	399,492
厚生費	-	-	18,956	-	18,956
諸謝金	-	-	1,660,415	-	1,660,415
旅費	-	-	3,507,425	-	3,507,425
通信運搬費	-	-	133,094	-	133,094
手数料	-	-	208,868	-	208,868
交際費	-	-	451,859	-	451,859
会議費	-	-	1,051,244	-	1,051,244
消耗品費	-	-	82,266	-	82,266
消耗什器品費	-	-	22,610	-	22,610
水道光熱費	-	-	113,193	-	113,193
諸会費	-	-	419,000	-	419,000
調査研究費	-	-	99,584	-	99,584
減価償却費	-	-	1	-	1
賃借料	-	-	314,849	-	314,849
租税公課	-	-	571,540	-	571,540
雑費	-	-	198,848	-	198,848
経常費用合計	122,852,697	35,590,124	11,914,844	-	170,357,665
当期経常増減額	△ 282,413	1,689,034	-	-	1,406,621
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益合計	-	-	-	-	-
(2) 経常外費用					
為替差損	25,609	-	-	-	25,609
固定資産除却損	1	-	-	-	1
経常外費用合計	25,610	-	-	-	25,610
当期経常外増減額	△ 25,610	-	-	-	△ 25,610
他会計振替額	844,517	△ 844,517	-	-	-
当期一般正味財産増減額	536,494	844,517	-	-	1,381,011
一般正味財産期首残高	79,398,074	2,038,964	-	-	81,437,038
一般正味財産期末残高	79,934,568	2,883,481	-	-	82,818,049
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	-	-	-	-	-
指定正味財産期首残高	9,106,392	-	-	-	9,106,392
指定正味財産期末残高	9,106,392	-	-	-	9,106,392
III 正味財産期末残高	89,040,960	2,883,481	-	-	91,924,441

(注1) 交響楽の振興と普及に関わる公益目的事業

(注2) 加盟会員向けのその他の事業

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産： 定率法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金： 職員の退職給付に備えるため、内規に基づき当年度末において発生していると認められる額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	20,000,000	—	—	20,000,000
小計	20,000,000	—	—	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	7,190,000	721,417	1,417	7,910,000
記念事業積立資産	4,501,229	1,000,881	881	5,501,229
青少年育成基金引当資産	9,106,392	1,816	1,816	9,106,392
復興支援事業引当資産	18,791	2	2	18,791
互助会基金積立資産	25,791,121	3,847	3,847	25,791,121
小計	46,607,533	1,727,963	7,963	48,327,533
合計	66,607,533	1,727,963	7,963	68,327,533

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財)	(うち一般正味財)	(うち負債に)
基本財産				
定期預金	20,000,000	—	(20,000,000)	—
小計	20,000,000	—	(20,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	7,910,000	—	—	(7,910,000)
記念事業積立資産	5,501,229	—	(5,501,229)	—
青少年育成基金引当資産	9,106,392	(9,106,392)	—	—
復興支援事業引当資産	18,791	—	(18,791)	—
互助会基金積立資産	25,791,121	—	(25,791,121)	—
小計	48,327,533	(9,106,392)	(31,311,141)	(7,910,000)
合計	68,327,533	(9,106,392)	(51,311,141)	(7,910,000)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 (直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	322,140	322,139	1
合計	322,140	322,139	1

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
助成金 オーケストラの日2016	(公財)ロム ミュージック ファンデーション	—	300,000	300,000	—	—
	(一社)私的録音補 償金管理協会	—	300,000	300,000	—	—
	(公財) 日本音楽財団	—	1,800,000	1,800,000	—	—
合計		—	2,400,000	2,400,000	—	—

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. その他

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記4. で記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	7,190,000	720,000	—	—	7,910,000

財産目録

平成28年3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動資産)	現金預金	手元保管	運転資金として	(42,602,822)		
		普通預金		738,722		
		みずほ銀行 錦糸町支店	運転資金として	33,782,168		
		三菱東京UFJ銀行 錦糸町支店	"	7,331,288		
		ゆうちょ銀行 〇一九店	"	597,874		
		みずほ銀行 錦糸町支店	"	152,770		
	棚卸資産	アフィニスCD 57個	公1・公益目的事業に係る資産	(285,000) 285,000		
	未収金	JASRAC音楽著作物使用料	他1・著作権代行事業に係るもの	(10,919,401) 4,838,901		
		「オーケストラの日」 チケット代ほか	公1・主催事業に係るもの	4,274,500		
		オケ連ニュース広告料	公1・広報広告事業に係るもの	1,182,000		
「子どもたちと芸術家」 年会費		公1・青少年育成事業に係るもの 公1・運転資金として	324,000 300,000			
前払費用	労働保険	労働保険料の前払費用	(275,103) 148,963			
	ASEANオーケストラ支援事業	公1・委託事業に係るもの	100,000			
	アジアオーケストラウィーク2016	公1・委託事業に係るもの	26,140			
流動資産合計				54,082,326		
(固定資産)	基本財産	三菱東京UFJ銀行 錦糸町駅前支店	公益目的保有財産、運用益を公益目的 事業の財源として使用	(20,000,000) 20,000,000		
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行 錦糸町支店	職員4名に対する退職金支払いに備えたもの	(48,327,533) 7,910,000	
		記念事業積立資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行 大久保支店	公益目的保有財産、同事業の財源として積立	5,501,229	
		青少年育成基金 引当資産	普通預金 みずほ銀行 錦糸町支店	公益目的保有財産、同事業の財源として積立	9,106,392	
		復興支援事業 引当資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行 錦糸町支店	公益目的保有財産、同事業の財源として積立	18,791	
		互助会基金積立 資産	普通預金 みずほ銀行 錦糸町支店 三井住友銀行 新宿西口支店	公益目的保有財産、同事業の財源として積立 公益目的保有財産、同事業の財源として積立	22,105,937 3,685,184	
		その他 固定資産	什器備品	パーソナルコンピュータ 2台	公益目的事業保有財産他(供用資産)	(1) 1
			電話加入権	固定電話 03-5610-7275,7276	公益目的事業保有財産他(供用資産)	(143,808) 143,808
	固定資産合計				68,471,342	
	資産合計				122,553,668	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	制作費		(20,657,014)
		音楽著作物使用料等	他1・著作権代行事業に供する経費未払分	6,633,261
		「オーケストラの日」	公1・公益目的事業に供する経費未払分	5,532,330
		戦略的芸術文化創造推進事業	公1・公益目的事業に供する経費未払分	1,949,934
		オーケストラ年鑑	公1・公益目的事業に供する経費未払分	1,936,432
		子どものためのオーケストラ検証事業	公1・公益目的事業に供する経費未払分	1,347,300
		連盟ニュース	公1・公益目的事業に供する経費未払分	884,331
		地代家賃		
		墨田区役所	公益目的事業に供する経費未払分	549,998
		その他		
		ホームページリニューアル費用	公益目的事業に供する経費未払分	1,609,200
		通信費	公益目的事業に供する経費未払分	86,400
		事務用品費	公益目的事業に供する経費未払分	72,208
会計業務委託費	公益目的事業に供する経費未払分	55,620		
未払法人税等	台東都税事務所	他1・収益目的事業等に係る未払法人税等	(70,000)	
			70,000	
未払消費税等	本所税務署	未払消費税等	(1,712,300)	
			1,712,300	
預り金	本所税務署	源泉所得税	(279,913)	
			231,413	
		住民税	48,500	
流動負債合計			22,719,227	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員4名に対する退職金支払いに備えたもの	(7,910,000)
				7,910,000
固定負債合計			7,910,000	
負債合計			30,629,227	
正味財産			91,924,441	

注 事業の定義は下記のとおりである。

公1(公益目的事業)：交響楽の振興と普及に関わる事業

他1(収益事業等)：加盟会員向け事業

収 支 計 算 書

自 平成27年4月 1日
至 平成28年3月31日

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	< 10,000 >	< 5,600 >	< 4,400 >	
基本財産利息収入	10,000	5,600	4,400	
② 特定資産運用収入	< - >	< 7,963 >	< △7,963 >	
特定資産利息収入	-	7,963	△7,963	
③ 会費収入	< 20,750,000 >	< 20,500,000 >	< 250,000 >	
正会員会費収入	15,000,000	15,000,000	-	
準会員会費収入	1,600,000	1,600,000	-	
賛助会員会費収入	4,150,000	3,900,000	250,000	
④ 助成金収入	< - >	< 2,400,000 >	< △2,400,000 >	
民間助成金収入	-	2,400,000	△2,400,000	
⑤ 事業収入	< 142,216,000 >	< 148,662,571 >	< △6,446,571 >	
主催事業収入	6,300,000	3,288,000	3,012,000	
委託事業収入	91,486,000	94,356,613	△2,870,613	
調査研究事業収入	5,230,000	4,188,000	1,042,000	
青少年育成事業収入	600,000	924,000	△324,000	
著作権代行事業収入	30,000,000	37,279,158	△7,279,158	
共同広告事業収入	100,000	-	100,000	
連盟ニュース制作事業収入	8,500,000	8,626,800	△126,800	
⑥ 寄付金収入	< 100,000 >	< - >	< 100,000 >	
寄付金収入	100,000	-	100,000	
⑦ 雑収入	< 1,001,000 >	< 188,152 >	< 812,848 >	
受取利息収入	1,000	5,750	△4,750	
雑収入	1,000,000	182,402	817,598	
事業活動収入計	164,077,000	171,764,286	△7,687,286	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	< 129,729,000 >	< 133,354,327 >	< △3,625,327 >	
主催事業支出	6,290,000	6,440,379	△150,379	
委託事業支出	81,169,000	82,872,475	△1,703,475	
調査研究事業支出	7,030,000	7,155,865	△125,865	
国際交流事業支出	500,000	144,167	355,833	
青少年育成事業支出	2,450,000	279,360	2,170,640	復興支援事業
著作権代行事業支出	27,000,000	33,604,904	△6,604,904	
共同広告事業支出	90,000	183,190	△93,190	
連盟ニュース制作事業支出	3,150,000	2,673,987	476,013	
講習会等事業支出	300,000	-	300,000	
その他の事業支出	1,750,000	-	1,750,000	

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
② 管理費支出	< 34,293,000 >	< 36,283,944 >	< △1,990,944 >	
給料手当支出	18,300,000	18,400,000	△100,000	
法定福利費支出	2,745,000	2,894,869	△149,869	
厚生費支出	120,000	111,508	8,492	
諸謝金支出	1,200,000	1,660,415	△460,415	
旅費支出	3,000,000	3,507,425	△507,425	
通信運搬費支出	840,000	782,904	57,096	
手数料支出	—	208,868	△208,868	
交際費支出	600,000	451,859	148,141	
会議費支出	800,000	1,051,244	△251,244	
消耗品費支出	400,000	483,918	△83,918	
消耗什器品費支出	300,000	108,000	192,000	
水道光熱費支出	700,000	665,839	34,161	
諸会費支出	450,000	419,000	31,000	
調査研究費支出		99,584	△99,584	
賃借料支出	1,780,000	1,852,054	△72,054	
租税公課支出	2,358,000	3,362,000	△1,004,000	
為替差損支出		25,609	△25,609	
雑支出	700,000	198,848	501,152	
事業活動支出計	164,022,000	169,638,271	△5,616,271	
事業活動収支差額	55,000	2,126,015	△2,071,015	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	< — >	< — >	< — >	
投資活動収入計	—	—	—	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	< 1,720,000 >	< 1,720,000 >	< — >	
退職給付引当預金取得支出	720,000	720,000	—	
記念事業積立預金取得支出	1,000,000	1,000,000	—	
投資活動支出計	1,720,000	1,720,000	—	
投資活動収支差額	△1,720,000	△1,720,000	—	
III 予備費支出				
当期収支差額	△1,665,000	406,015	△2,071,015	
前期繰越収支差額	26,537,141	30,672,084	△4,134,943	
次期繰越収支差額	24,872,141	31,078,099	△6,205,958	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、次の科目を含めている。

現金預金、未収金、前払費用、前渡金

未払金、未払法人税等、未払消費税等、預り金

なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金預金	37,574,507	42,602,822
未収金	9,204,624	10,919,401
前払費用	211,480	275,103
前渡金	29,300	—
合 計	47,019,911	53,797,326
未払金	13,738,467	20,657,014
未払法人税等	70,000	70,000
未払消費税等	2,270,300	1,712,300
預り金	269,060	279,913
合 計	16,347,827	22,719,227
次期繰越収支差額	30,672,084	31,078,099